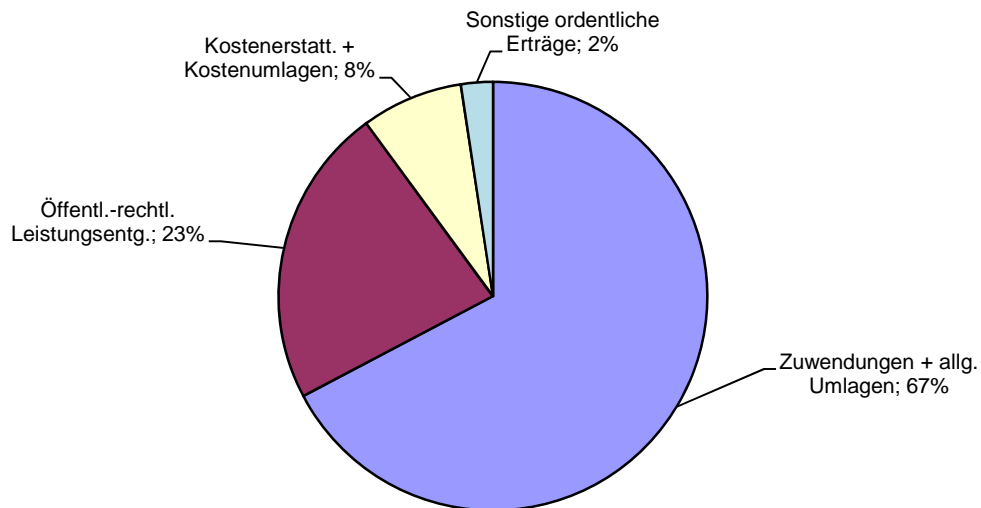


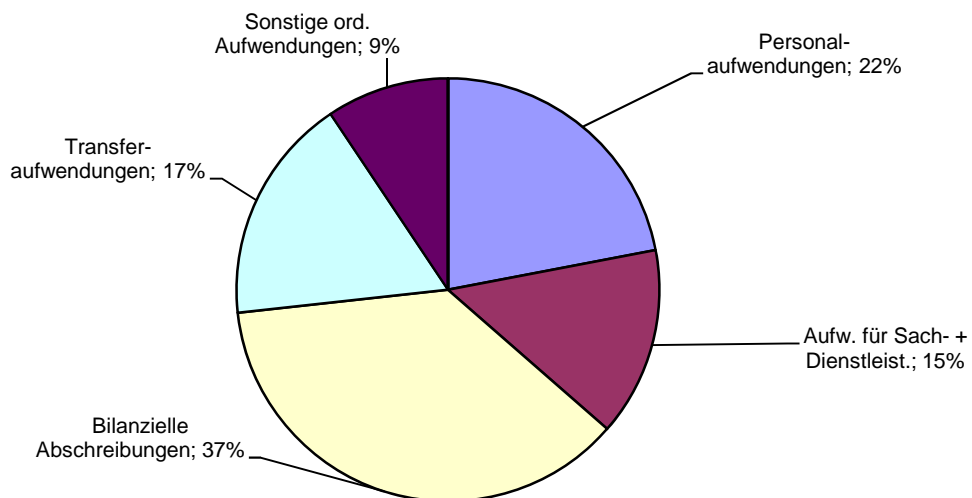
# Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge 2022			Aufwendungen 2022		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	463.500 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	558.700 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	304.250 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	188.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	776.700 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.500 €	15	Transferaufwendungen	365.700 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	63.600 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	197.470 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	20.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>831.800 €</b>	<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.107.620 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis: -1.275.820 €</b>					

## Ordentliche Erträge 2022



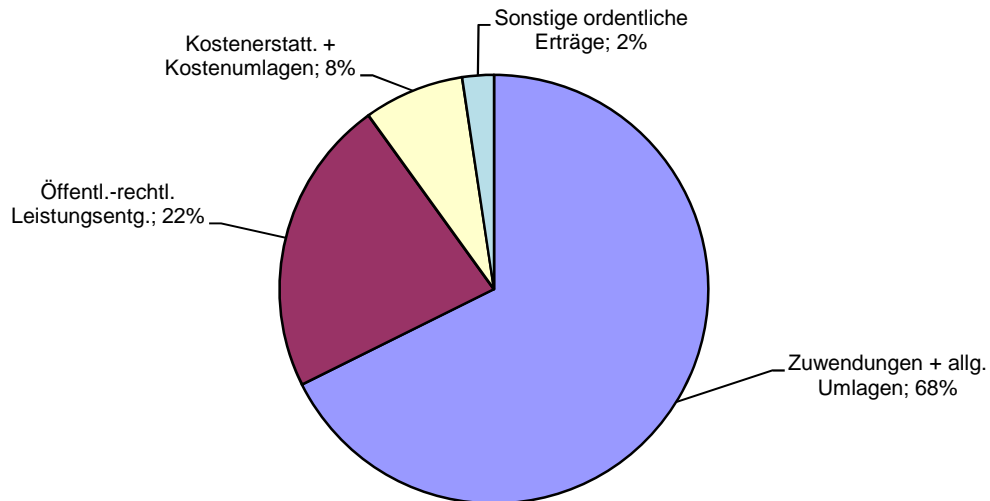
## Ordentliche Aufwendungen 2022



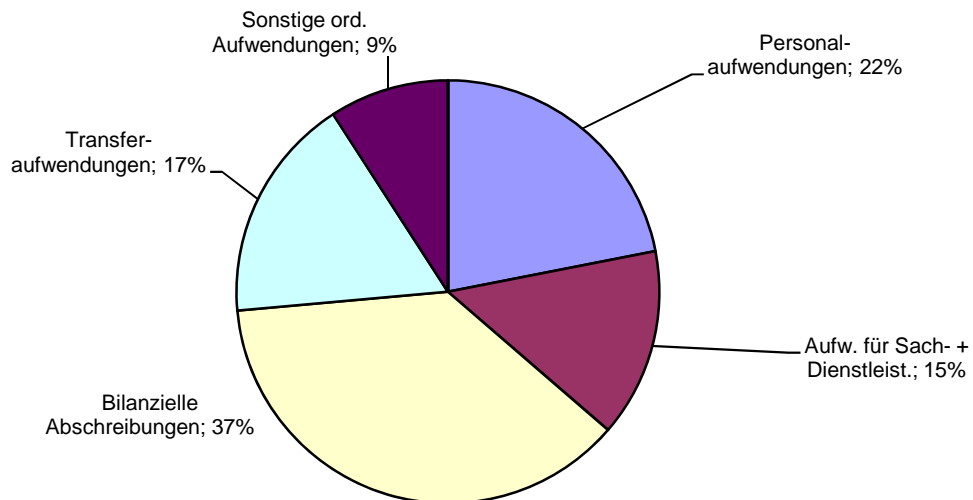
# Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge 2023			Aufwendungen 2023		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	463.900 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	568.400 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	304.950 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	188.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	788.600 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	1.500 €	15	Transferaufwendungen	365.500 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	63.600 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	193.470 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	20.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>841.500 €</b>	<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.116.420 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis: -1.274.920 €</b>					

**Ordentliche Erträge 2023**

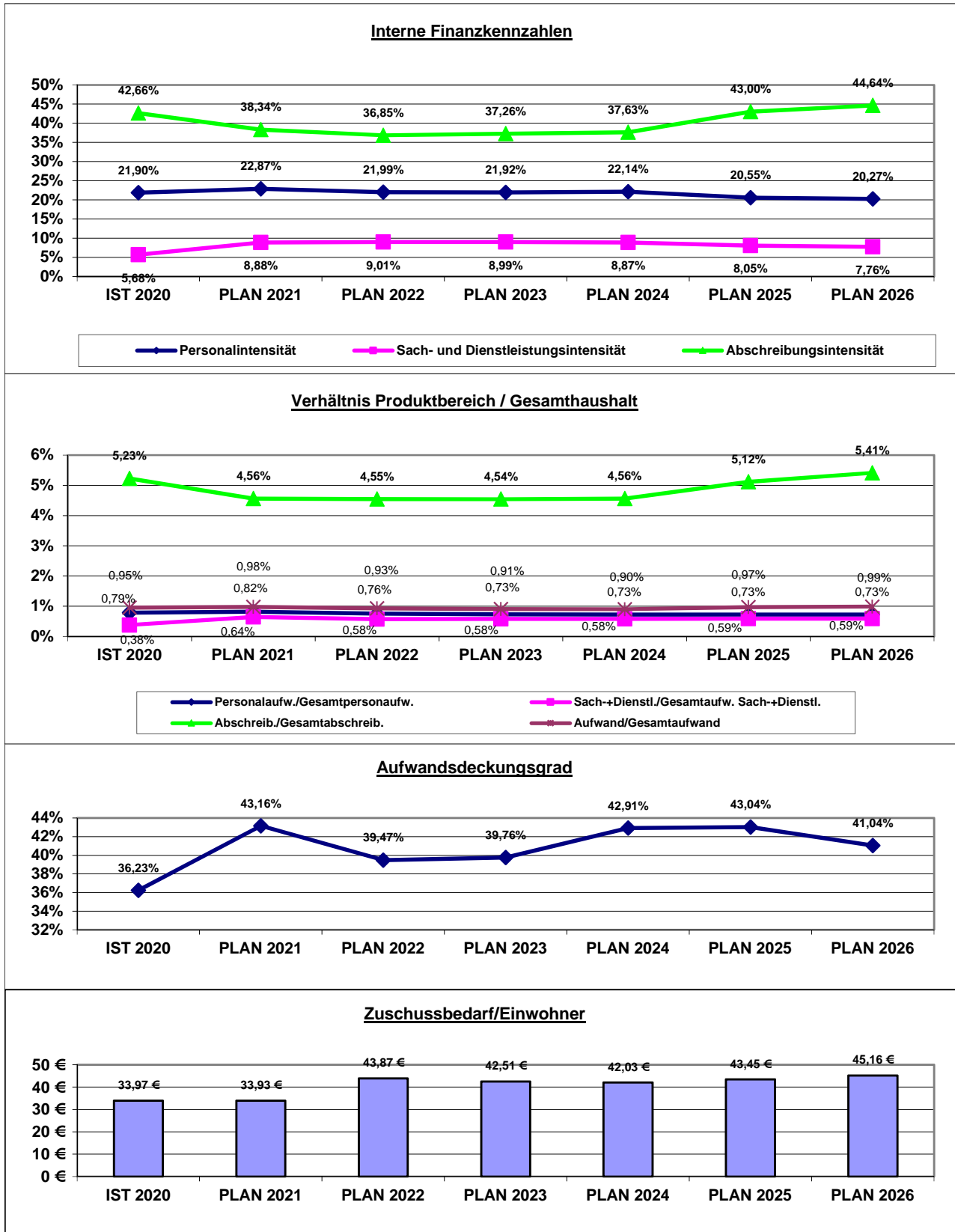


**Ordentliche Aufwendungen 2023**



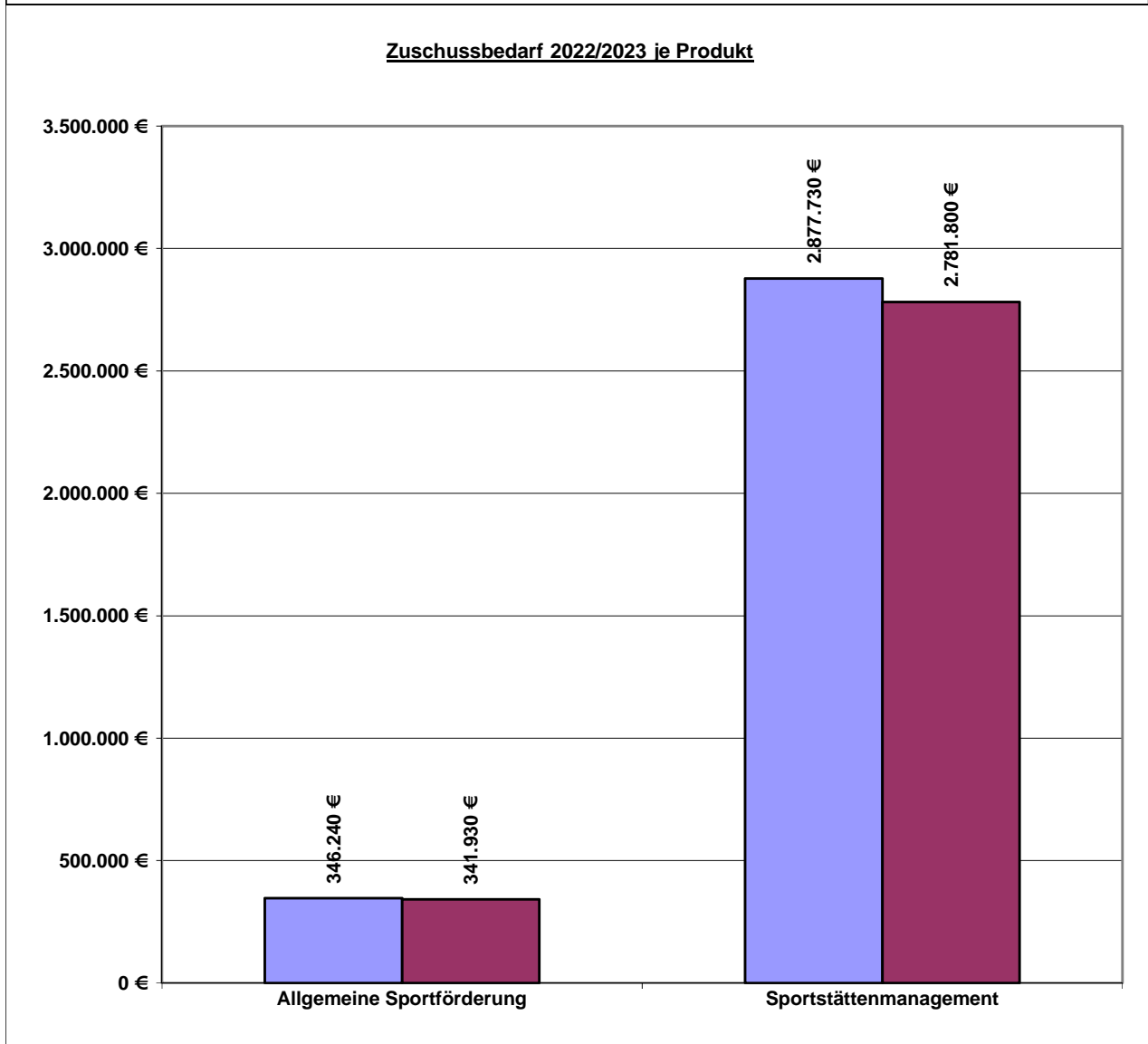
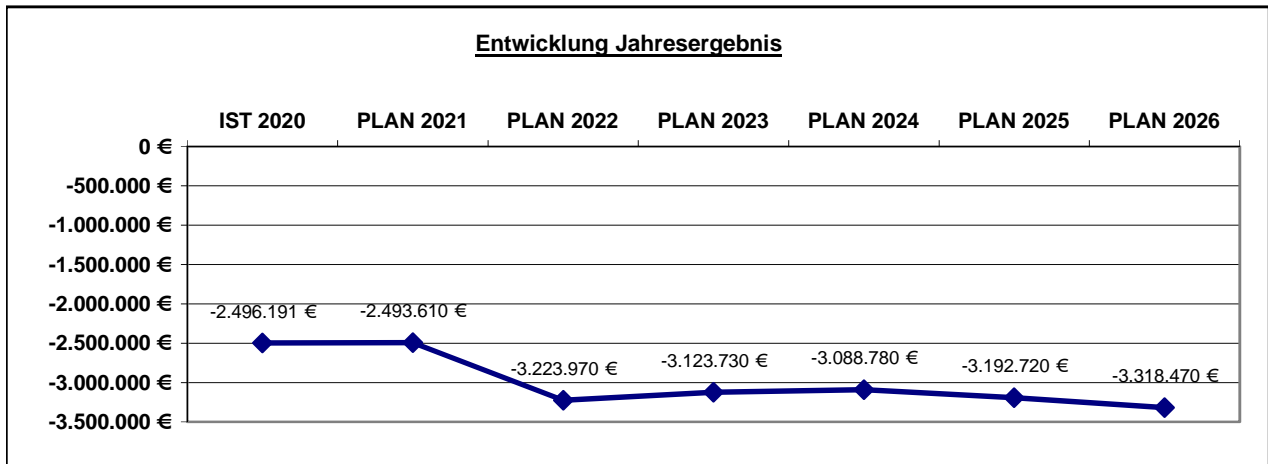
# Produktbereich 08 Sportförderung

## Allgemeine Finanzkennzahlen:



# Produktbereich 08 Sportförderung

## Allgemeine Finanzkennzahlen:



**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produktbereich 08 Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	637.396,46	634.500	<b>558.700</b>	<b>568.400</b>	648.600	747.500	738.500
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	25.123,50	188.000	<b>188.000</b>	<b>188.000</b>	188.000	188.000	188.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	1.500	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen	37.591,83	63.600	<b>63.600</b>	<b>63.600</b>	63.600	63.600	63.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	31.422,45	20.000	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>731.534,24</b>	<b>907.600</b>	<b>831.800</b>	<b>841.500</b>	<b>921.700</b>	<b>1.020.600</b>	<b>1.011.600</b>
11 Personalaufwendungen	442.237,87	481.000	<b>463.500</b>	<b>463.900</b>	475.500	487.300	499.600
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	204.027,09	290.050	<b>304.250</b>	<b>304.950</b>	305.650	306.150	306.750
14 Bilanzielle Abschreibungen	861.423,77	806.200	<b>776.700</b>	<b>788.600</b>	808.200	1.019.700	1.100.400
15 Transferaufwendungen	356.731,63	356.000	<b>365.700</b>	<b>365.500</b>	365.200	364.900	364.600
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.717,62	169.620	<b>197.470</b>	<b>193.470</b>	193.470	193.470	193.470
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>2.019.137,98</b>	<b>2.102.870</b>	<b>2.107.620</b>	<b>2.116.420</b>	<b>2.148.020</b>	<b>2.371.520</b>	<b>2.464.820</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-1.287.603,74</b>	<b>-1.195.270</b>	<b>-1.275.820</b>	<b>-1.274.920</b>	<b>-1.226.320</b>	<b>-1.350.920</b>	<b>-1.453.220</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produktbereich 08 Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.287.603,74	-1.195.270	-1.275.820	-1.274.920	-1.226.320	-1.350.920	-1.453.220
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-1.287.603,74	-1.195.270	-1.275.820	-1.274.920	-1.226.320	-1.350.920	-1.453.220
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	438,00	318.800	<b>318.800</b>	<b>318.800</b>	318.800	318.800	318.800
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.209.025,50	1.617.140	<b>2.266.950</b>	<b>2.167.610</b>	2.181.260	2.160.600	2.184.050
29 TEILERGEBNIS	-2.496.191,24	-2.493.610	-3.223.970	-3.123.730	-3.088.780	-3.192.720	-3.318.470

**Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produktbereich 08 Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022		2023		2024	2025	2026
TEILFINANZPLAN A									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	5.518,00	0	0	0	315.000	0	1.575.000	2.640.000	2.325.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.380,00	0	0	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	<b>7.898,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>315.000</b>	<b>0</b>	<b>1.575.000</b>	<b>2.640.000</b>	<b>2.325.000</b>
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	244.283,29	0	1.870.000	2.000.000	2.770.000	4.000.000	6.200.000	4.060.000	2.060.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	18.955,08	29.000	85.000	0	45.000	0	45.000	45.000	45.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	313.000,00	110.000	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	<b>576.238,37</b>	<b>139.000</b>	<b>2.105.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.965.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>6.395.000</b>	<b>4.255.000</b>	<b>2.255.000</b>
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-568.340,37	-139.000	<b>-2.105.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>-2.650.000</b>	<b>4.000.000</b>	-4.820.000	-1.615.000	70.000
Einzahlungen ./.. Auszahlungen									

<b>Produktbereich:</b>	<b>08</b>	<b>Sportförderung</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>01</b>	<b>Sportförderung und Sportstättenmanagement</b>
<b>Produkt:</b>	<b>01</b>	<b>Allgemeine Sportförderung</b>

**Verantwortlich:** Marc Vollmer  
**Fachdienst:** 2.4 Sport  
**Pol. Gremium:** Ausschuss für Schule, Kultur und Sport  
**Abrechnungsobjekt:** 01 Allgemeines Sportmanagement und Sportförderung

#### Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Kommune unterstützt die Aktivitäten der verschiedensten Vereine und Gruppierungen mit personellen, sachlichen und finanziellen Mitteln. Sie verwaltet die städt. Sportstätten, koordiniert die Belegung einschl. der Erhebung und Abrechnung von Benutzungsentgelten. Im Falle der Übertragung städt. Sportstätten an Vereine gewährt sie Zuschüsse und rechnet die Kosten mit dem Verein ab. Für die mittel- und langfristige Planung sind die relevanten Daten zu erfassen und ständig fortzuschreiben.

#### Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Mitteilung durch den Rat

#### Zielgruppe/n:

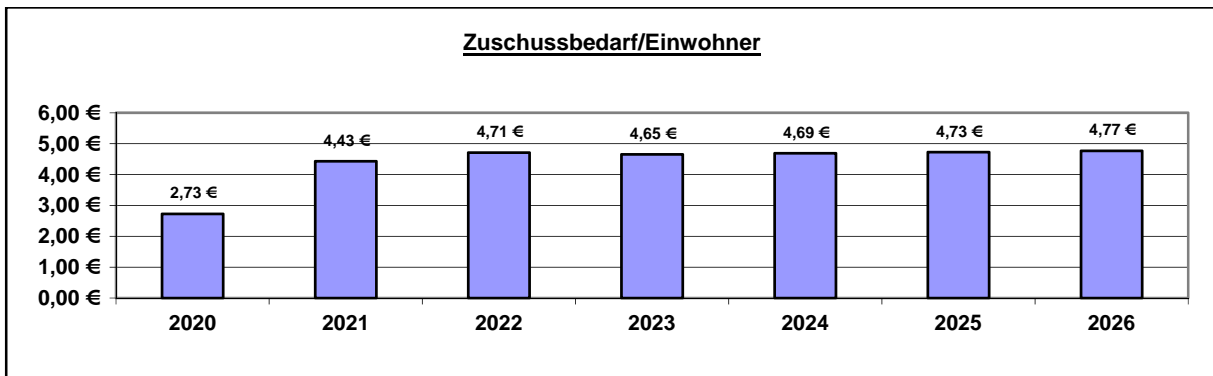
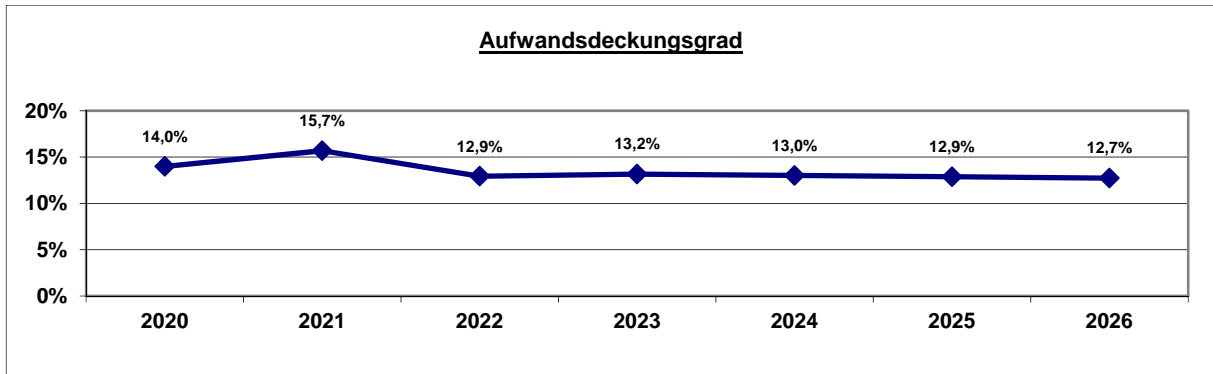
Alle Einwohner\*innen, Breiten- und Leistungssportler, Trainer\*innen, Sportvereine, Schüler\*innen, Sponsor\*innen, Veranstalter\*innen, Verwaltungsvorstand, Parlamentarische Gremien.

#### Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):





**Allgemeine Finanzkennzahlen:**



Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf pro Einwohner	2,73 €	4,43 €	4,71 €	4,65 €	4,69 €	4,73 €	4,77 €
Aufwandsdeckungsgrad	14,0%	15,7%	12,9%	13,2%	13,0%	12,9%	12,7%
Personalintensität	45,5%	47,4%	43,1%	43,8%	44,4%	45,0%	45,6%
Sach- und Dienstleistungsintensität	8,0%	2,6%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,3%
Abschreibungsintensität	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

**Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:**

Kennzahl	Erhebung/ Erläuterung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
Mitglieder in Sportvereinen ,gesamt	Lt. Bestandser- hebungen Landessportbu nd NRW für die Jahre <b>2018-2021</b>	24.930	24.879	24.139	24.192	24.012	23.093
davon Kinder/Ju- gendliche		8.000	7.910	7.641	7.543	7.246	6.824

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	32.393,00	36.600	<b>32.800</b>	<b>32.800</b>	32.800	32.800	32.800
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	32.393,00	36.600	<b>32.800</b>	<b>32.800</b>	32.800	32.800	32.800
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>32.393,00</b>	<b>36.600</b>	<b>32.800</b>	<b>32.800</b>	<b>32.800</b>	<b>32.800</b>	<b>32.800</b>
11 Personalaufwendungen	105.314,23	110.600	<b>109.400</b>	<b>109.100</b>	111.800	114.600	117.500
501100 Dienstaufwendungen Beamte	2.612,60	5.700	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	79.679,58	80.600	<b>85.700</b>	<b>85.700</b>	87.800	90.000	92.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.125,20	6.200	<b>6.600</b>	<b>6.600</b>	6.800	7.000	7.200
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.617,86	16.100	<b>17.100</b>	<b>16.800</b>	17.200	17.600	18.000
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	1.091,63	1.500	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	187,36	500	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	18.587,09	12.400	<b>12.400</b>	<b>12.400</b>	12.400	12.400	12.400
523700 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	329,51	2.500	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	18.257,58	2.500	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	0,00	6.400	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	6.400	6.400	6.400
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
15 Transferaufwendungen	68.127,00	73.000	<b>73.000</b>	<b>73.000</b>	73.000	73.000	73.000
531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	68.127,00	73.000	<b>73.000</b>	<b>73.000</b>	73.000	73.000	73.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.453,57	37.300	<b>58.800</b>	<b>54.800</b>	54.800	54.800	54.800
541200 Aus- und Fortbildung	0,00	1.100	<b>6.500</b>	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
541201 Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	317,84	2.000	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	2.000	2.000	2.000
543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	62,73	600	<b>600</b>	<b>600</b>	600	600	600
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55,00	100	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
549902 Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	39.018,00	33.500	<b>49.600</b>	<b>49.600</b>	49.600	49.600	49.600
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>231.481,89</b>	<b>233.300</b>	<b>253.600</b>	<b>249.300</b>	<b>252.000</b>	<b>254.800</b>	<b>257.700</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-199.088,89</b>	<b>-196.700</b>	<b>-220.800</b>	<b>-216.500</b>	<b>-219.200</b>	<b>-222.000</b>	<b>-224.900</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	-199.088,89	-196.700	-220.800	-216.500	-219.200	-222.000	-224.900
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-199.088,89	-196.700	-220.800	-216.500	-219.200	-222.000	-224.900
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.235,71	128.900	125.440	125.430	125.440	125.450	125.460
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	942,28	3.460	440	430	440	450	460
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	141,64	0	0	0	0	0	0
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zwischen Produkten)	0,00	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	151,79	440	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	-200.324,60	-325.600	-346.240	-341.930	-344.640	-347.450	-350.360

## Erläuterung Teilergebnisplan 2022 / 2023

### **Produkt: 080101 Sportförderung**

#### Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2022: 73.000 € / 2023: 73.000 €)

Die Stadt Arnsberg gewährt pro Jahr dem Kneippverein Arnsberg e.V. für den Betrieb des Freibades Storchennest einen Zuschuss i.H.v. 41.000 € sowie dem RC Victoria Neheim 4.000 € für Absperrmaßnahmen i.R.d. Sauerlandrundfahrt. Des Weiteren stehen den Sportvereinen Sportfördermittel i.H.v. 28.000 € zur Verfügung, die sich nach der Anzahl der Vereinsmitglieder berechnen.

#### Konto 541200 Aus- und Fortbildung (2022: 6.500 € / 2023: 2.500 €)

Neben der generellen Ansatzerhöhung um 1.400 € für Fortbildungen von Mitarbeitern zum Erhalt von Giftscheinen oder zu Sportplatzprüfern, etc. sind in 2022 auch Schulungen und Workshops im Rahmen der Anschaffung eines Sportstättenmanagementsystems notwendig (vgl. Teilfinanzplan B - Maßnahme V080102-002 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Turn-/Sporthallen, Kraft-/Gymnastikräume).

#### Konto 581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zw. Produkten) (2022: 125.000 € / 2023: 125.000 €)

Die Stadt Arnsberg leistet für die Vereinsnutzung der städtischen Lehrschwimmbecken eine indirekte Vereinsförderung i.H.v. 125.000 €. Es findet daher eine interne Verrechnung mit dem **Produkt 080102 – Sportstättenmanagement** statt.

<b>Produktbereich:</b>	<b>08</b>	<b>Sportförderung</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>01</b>	<b>Sportförderung und Sportstättenmanagement</b>
<b>Produkt:</b>	<b>02</b>	<b>Sportstättenmanagement</b>

<b>Verantwortlich:</b>	Marc Vollmer
<b>Fachdienst:</b>	2.4 Sport
<b>Pol. Gremium:</b>	Ausschuss für Schule, Kultur und Sport
<b>Abrechnungsobjekt:</b>	01 Bereitstellung von Sportplätzen und sonstigen Sport- und Freianlagen 02 Bereitstellung von Turn- und Sporthallen, Kraft- und Gymnastikräumen 03 Betrieb von Freibädern und schulischen Schwimmlernzentren

#### Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:

Die Verwaltung pflegt und unterhält Frei- und Sportanlagen und unterhält Hallensportanlagen. Die einzelnen Arbeiten sind zu planen, zu organisieren und durchzuführen. Der Betrieb und die Unterhaltung von schulischen Schwimmlernzentren ist zu planen, organisieren und durchzuführen. Dazu ist eine planvolle Kooperation und Koordination mit allen Beteiligten erforderlich. Die Nutzungsrechte sind zu regeln und Aufgaben zu bestimmen.

#### Auftrags- / Rechtsgrundlage:

Beschluss des Rates, Verordnungen des Landes NW über die Bildungsgänge in den einzelnen Schulformen.

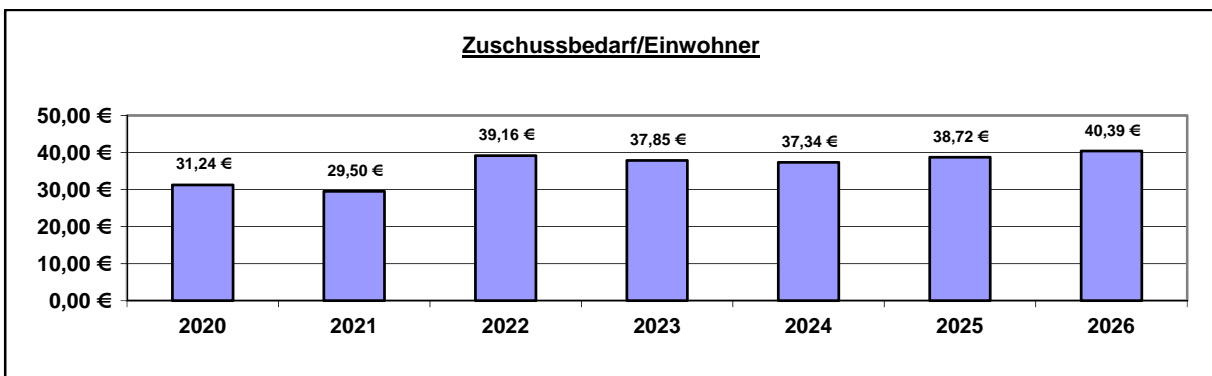
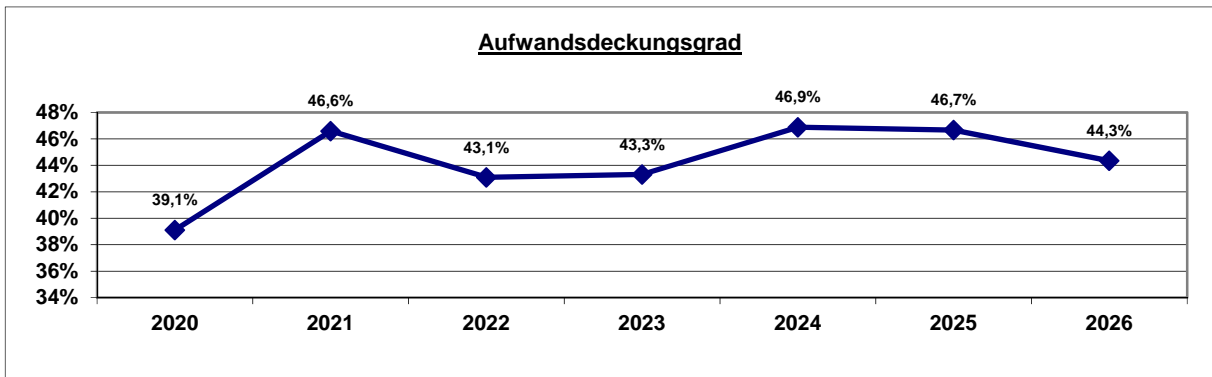
#### Zielgruppe/n:

Alle Einwohner\*innen, Trainer\*innen, Übungsleiter\*innen und Sportlehrer\*innen, Sport- und Schwimmvereine, Schulen, Veranstalter\*innen

#### Zuordnung zu SDGs (Sustainable Development Goals):



**Allgemeine Finanzkennzahlen:**



Kennzahl	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zuschussbedarf pro Einwohner	31,24 €	29,50 €	39,16 €	37,85 €	37,34 €	38,72 €	40,39 €
Aufwandsdeckungsgrad	39,1%	46,6%	43,1%	43,3%	46,9%	46,7%	44,3%
Personalintensität	18,8%	19,8%	19,1%	19,0%	19,2%	17,6%	17,3%
Sach- und Dienstleistungsintensität	5,4%	9,7%	9,9%	9,9%	9,7%	8,7%	8,4%
Abschreibungsintensität	48,2%	43,1%	41,9%	42,2%	42,6%	48,2%	49,9%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,3%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	5,2%	4,6%	4,5%	4,5%	4,6%	5,1%	5,4%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,8%	0,9%	0,8%	0,8%	0,8%	0,9%	0,9%



**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Teilergebnisplan							
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	605.003,46	597.900	<b>525.900</b>	<b>535.600</b>	615.800	714.700	705.700
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.200,00	1.000	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	549.470,00	576.400	<b>504.100</b>	<b>514.000</b>	594.500	693.700	685.000
416101 Restbuchwert Sonderposten Zuwendungen Ausbuchungen	14.965,53	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	39.367,93	20.500	<b>20.600</b>	<b>20.400</b>	20.100	19.800	19.500
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	25.123,50	188.000	<b>188.000</b>	<b>188.000</b>	188.000	188.000	188.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	52.491,23	188.000	<b>188.000</b>	<b>188.000</b>	188.000	188.000	188.000
432199 Korrekturbuchungen Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-27.367,73	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	1.500	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
441100 Mieten und Pachten	0,00	1.500	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen	37.591,83	63.600	<b>63.600</b>	<b>63.600</b>	63.600	63.600	63.600
448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	33.712,23	50.000	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	50.000	50.000	50.000
448301 Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnberg-Sundern	2.157,00	12.000	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	12.000	12.000	12.000
448506 Erstattungen NASS	1.722,60	1.600	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	1.600	1.600	1.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	31.422,45	20.000	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000
452200 Erstattung von Umsatzsteuer	9.069,05	20.000	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	22.353,40	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>699.141,24</b>	<b>871.000</b>	<b>799.000</b>	<b>808.700</b>	<b>888.900</b>	<b>987.800</b>	<b>978.800</b>
11 Personalaufwendungen	336.923,64	370.400	<b>354.100</b>	<b>354.800</b>	363.700	372.700	382.100
501100 Dienstaufwendungen Beamte	23.513,36	51.600	0	0	0	0	0
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	235.963,21	235.400	<b>275.300</b>	<b>276.100</b>	283.000	290.000	297.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.056,96	18.400	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	22.000	22.600	23.200
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	47.879,23	47.100	<b>57.400</b>	<b>57.300</b>	58.700	60.100	61.600
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	9.824,63	13.700	0	0	0	0	0
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.686,25	4.200	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis		Ansatz Vorjahr		Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	185.440,00	277.650	<b>291.850</b>	<b>292.550</b>	293.250	293.750	294.350		
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.200,70	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0		
524105 Sonstige Betriebsaufwendungen	8.763,16	25.000	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	25.000	25.000	25.000		
524130 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	21.829,70	30.500	<b>30.500</b>	<b>30.500</b>	30.500	30.500	30.500		
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	36.875,79	42.850	<b>42.850</b>	<b>42.850</b>	42.850	42.850	42.850		
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000		
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.434,89	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0		
529101 Softwarewartung	0,00	1.300	<b>4.200</b>	<b>4.500</b>	4.800	5.100	5.500		
529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	225,00	2.300	<b>2.800</b>	<b>2.800</b>	2.800	2.800	2.800		
529112 Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	0,00	100	<b>400</b>	<b>400</b>	400	400	400		
529113 Aufwendungen Dienstleistungen NASS	0,00	80.000	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	80.000	80.000	80.000		
529114 Aufwendungen Dienstleistungen KFZ-Management	56.910,76	62.000	<b>54.000</b>	<b>54.000</b>	54.000	54.000	54.000		
529115 Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	32.200,00	32.600	<b>51.100</b>	<b>51.500</b>	51.900	52.100	52.300		
14 Bilanzielle Abschreibungen	861.423,77	806.200	<b>776.700</b>	<b>788.600</b>	808.200	1.019.700	1.100.400		
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	829.175,77	806.200	<b>776.700</b>	<b>788.600</b>	808.200	1.019.700	1.100.400		
571101 Ausbuchung Restbuchwert bei Anlagenabgang	32.248,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0		
15 Transferaufwendungen	288.604,63	283.000	<b>292.700</b>	<b>292.500</b>	292.200	291.900	291.600		
531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	269.349,11	264.000	<b>274.000</b>	<b>274.000</b>	274.000	274.000	274.000		
532800 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	19.255,52	19.000	<b>18.700</b>	<b>18.500</b>	18.200	17.900	17.600		

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.264,05	132.320	<b>138.670</b>	<b>138.670</b>	138.670	138.670	138.670
542200 Mieten und Pachten	109.574,01	118.500	<b>116.000</b>	<b>116.000</b>	116.000	116.000	116.000
543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	193,98	500	<b>500</b>	<b>500</b>	500	500	500
543101 Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	3.212,46	2.800	<b>3.650</b>	<b>3.650</b>	3.650	3.650	3.650
543105 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	911,71	1.900	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	1.900	1.900	1.900
544200 Umsatzsteuer	261,62	7.500	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	7.500	7.500	7.500
544601 Inventarversicherung	1.110,27	1.120	<b>1.220</b>	<b>1.220</b>	1.220	1.220	1.220
549902 Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	0,00	0	<b>7.900</b>	<b>7.900</b>	7.900	7.900	7.900
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>1.787.656,09</b>	<b>1.869.570</b>	<b>1.854.020</b>	<b>1.867.120</b>	<b>1.896.020</b>	<b>2.116.720</b>	<b>2.207.120</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-1.088.514,85</b>	<b>-998.570</b>	<b>-1.055.020</b>	<b>-1.058.420</b>	<b>-1.007.120</b>	<b>-1.128.920</b>	<b>-1.228.320</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	<b>-1.088.514,85</b>	<b>-998.570</b>	<b>-1.055.020</b>	<b>-1.058.420</b>	<b>-1.007.120</b>	<b>-1.128.920</b>	<b>-1.228.320</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-1.088.514,85	-998.570	-1.055.020	-1.058.420	-1.007.120	-1.128.920	-1.228.320
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	438,00	318.800	<b>318.800</b>	<b>318.800</b>	318.800	318.800	318.800
481103 Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	438,00	318.800	<b>318.800</b>	<b>318.800</b>	318.800	318.800	318.800
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.207.789,79	1.488.240	<b>2.141.510</b>	<b>2.042.180</b>	2.055.820	2.035.150	2.058.590
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichsleitungen)	3.014,57	11.580	<b>1.410</b>	<b>1.380</b>	1.420	1.450	1.490
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Gebäudemanagement)	1.203.409,13	1.472.700	<b>2.140.100</b>	<b>2.040.800</b>	2.054.400	2.033.700	2.057.100
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	1.366,09	3.960	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	<b>-2.295.866,64</b>	<b>-2.168.010</b>	<b>-2.877.730</b>	<b>-2.781.800</b>	<b>-2.744.140</b>	<b>-2.845.270</b>	<b>-2.968.110</b>

## Erläuterung Teilergebnisplan 2022 / 2023

### **Produkt: 080102 Sportstättenmanagement**

#### Konto 416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung) (2022: 20.600 € / 2023: 20.400 €)

Es handelt sich hier hauptsächlich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Rahmen der Verwendung der Sportpauschale für die Übernahme des Kapitaldienstes in Form von Zuschüssen für die Darlehnsaufnahme der Vereine SV Hüsten 09 (110.000 €) und TuS Bruchhausen (180.000 €) zur Sanierung der Tennenplätze in Verbindung mit dem Bau von Kunstrasenplätzen.

Entsprechende Aufwendungen entstehen beim Konto 532800 – Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche.

#### Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2022: 188.000 € / 2023: 188.000 €)

Folgende Entgelte für die Benutzung von Sportstätten werden erwartet:

Sportplätze/-Freianlagen	3.000 €
Turn-/Sporthallen	65.000 €
Freibäder/Schwimmbäder	120.000 €

#### Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (2022: 50.000 € / 2023: 50.000 €)

An den tatsächlichen jährlichen Aufwendungen (Betriebsaufwendungen, Bauunterhaltung, etc.) und Investitionen für die Rundturnhalle Arnsberg beteiligt sich der Hochsauerlandkreis mit rund einem Drittel.

#### Konto 448301 Erstattungen, Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsberg-Sundern (2022: 12.000 € / 2023: 12.000 €)

Es handelt sich hier um Erstattungen für die Nutzung von Freibädern bzw. Schwimmbädern im Rahmen des Kursprogramms des Zweckverbandes.

#### Konto 524105 Sonstige Betriebsaufwendungen (2022: 25.000 € / 2023: 25.000 €)

Im Rahmen des Betriebs des Freibades Neheim fallen Aufwendungen für Wasseruntersuchungen, zur Wasseraufbereitung sowie zur Einhaltung von Hygienevorschriften in veranschlagter Höhe an.

#### Konto 524130 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2022: 30.500 € / 2023: 30.500 €)

Für die Bereiche Sportplätze und Freibäder/Schwimmbäder sind insgesamt die o.g. Pauschalmittel für die Unterhaltung eingeplant. Die Veranschlagung enthält auch Mittel für jährlich durchzuführende Sicherheitskontrollen.

#### Konto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (2022: 42.850 € / 2023: 42.850 €)

Für die jährlichen Sicherheitsüberprüfungen der Turn- und Sporthallen und der daraus resultierenden Reparaturmaßnahmen sind 40.000 € notwendig. Darüber hinaus stehen weitere Mittel in den Bereichen Sportplätze/-Freianlagen und Freibäder/Schwimmbäder zur Verfügung.

#### Konto 529101 Softwarewartung (2022: 4.200 € / 2023: 4.500 €)

Im Rahmen der Anschaffung eines Sportstättenmanagementsystems fallen für Support, Updates und Hosting Kosten in veranschlagter Höhe an (vgl. Teilfinanzplan B – Maßnahme V080102-002 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Turn-/Sporthallen, Kraft-/Gymnastikräume).

#### Konto 529113 Aufwendungen für Dienstleistungen des NASS (2022: 80.000 € / 2023: 80.000 €)

Bei der Veranschlagung handelt es sich um Kostenerstattungen für die Personalgestellung der Freizeitbad NASS GmbH im Freibad Neheim.

#### Konto 529114 Aufwendungen für Dienstleistungen des KFZ-Management (2022: 54.000 € / 2023: 54.000 €)

Für die Bereitstellung von städt. Fahrzeugen für die Pflege der Sportplätze/-Freianlagen werden den Technischen Diensten (KFZ-Management) die veranschlagten Mittel erstattet. Der Betrag ist an den aktuellen Bedarf angepasst worden.

Konto 529115 Aufwendungen für Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte  
(2022: 51.100 € / 2023: 51.500 €)

Für Grünflächenarbeiten an städt. Sportstätten werden den Technischen Diensten (Grünflächenmanagement) im Rahmen eines Betriebsführungsentgeltes folgende Mittel erstattet:

- für Sportplätze/-Freianlagen 34.500 € (inkl. Unterhaltung der städt. Mountainbikeanlagen)
- für Schwimmzentren/Freibäder 16.600 €

Die Einplanungen sind an den aktuellen Bedarfen, einschließlich einer Steigerung von rd. 1 % ab 2023 angepasst worden.

Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2022: 274.000 € / 2023: 274.000 €)

Im Rahmen der Übertragung von Sportanlagen an Vereine gewährt die Stadt Arnsberg Zuschüsse zu den Betriebs- und Unterhaltungskosten i.H.v. 260.000 €. Dieser Betrag erhöht sich aufgrund des aktuellen Bedarfes um 10.000 €. Weitere 14.000 € werden dem TV Arnsberg für die Übernahme von Hausmeistertätigkeiten an der Rundturnhalle erstattet.

Konto 532800 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche (2022: 18.700 € / 2023: 18.500 €)

Aufgrund der Übernahme des Kapitaldienstes in Form von Zuschüssen für die Darlehnsaufnahme der Vereine SV Hüsten 09 (110.000 €) und TuS Bruchhausen (180.000 €) zur Sanierung der Tennenplätze in Verbindung mit dem Bau von Kunstrasenplätzen werden die veranschlagten Mittel eingeplant. Eine Refinanzierung erfolgt über die Sportpauschale (vgl. Konto 416102).

Konto 542200 Mieten und Pachten (2022: 116.000 € / 2022: 116.000 €)

Es handelt sich hier hauptsächlich um Mieten und Pachten für angemietete Flächen für Sportplätze. Seit 2018 wurden die Mieten gem. der aktuellen Mietpreisindices erhöht.

Die hier bis 2021 verbuchten Aufwendungen von rd. 2.500 € für die Anmietung eines Reinigungsroboters entfallen ab 2022, da die Anschaffung eines solchen Gerätes geplant ist (vgl. Teilfinanzplan B - Maßnahme V080102-003 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Schwimmzentren).

Konto 481103 Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)  
(2022: 318.800 € / 2023: 318.800 €)

Folgende Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zwischen anderen Produkten werden hier erzielt:

<b>Betrag</b>	<b>Produkt</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Begründung</b>
1.800 €	020401	Feuerwehr	Bereitstellung von Turn-/Sporthallen für den Betriebssport
192.000 €	030101	Schulmanagement u. Ausstattung	Bereitstellung von Schwimmzentren für den Schulsport
125.000 €	080101	Allgemeine Sportförderung	Bereitstellung von Schwimmzentren für den Vereinssport

**Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2022 / 2023**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2020	2021	2022		2023		2024	2025	2026
<b>TEILFINANZPLAN A</b>									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	5.518,00	0	0	0	315.000	0	1.575.000	2.640.000	2.325.000
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.380,00	0	0	0	0	0	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	<b>7.898,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>315.000</b>	<b>0</b>	<b>1.575.000</b>	<b>2.640.000</b>	<b>2.325.000</b>
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	244.283,29	0	1.870.000	2.000.000	2.770.000	4.000.000	6.200.000	4.060.000	2.060.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	18.955,08	29.000	85.000	0	45.000	0	45.000	45.000	45.000
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	313.000,00	110.000	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	<b>576.238,37</b>	<b>139.000</b>	<b>2.105.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.965.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>6.395.000</b>	<b>4.255.000</b>	<b>2.255.000</b>
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-568.340,37	-139.000	<b>-2.105.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>-2.650.000</b>	<b>4.000.000</b>	-4.820.000	-1.615.000	70.000
Einzahlungen ./.. Auszahlungen									



Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2022 / 2023

Produkt 080102 Sportstättenmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2020	2021	2022		2023		2024	2025	2026		
V080102011 - Sanierung v. Sportplätzen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	130.000	130.000
Sonstige investive Auszahlungen	140.000,00	110.000	0	0	0	0	0	0	0	250.000	250.000
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	<b>-270.000,00</b>	<b>-110.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-380.000</b>	<b>-380.000</b>
V080102022 - Sanierung von Kunstrasenplätzen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.522,15	0	0	0	0	0	0	0	0	20.522	20.522
Sonstige investive Auszahlungen	173.000,00	0	150.000	0	150.000	0	150.000	150.000	150.000	923.000	173.000
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	<b>-193.522,15</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-150.000</b>	<b>-943.522</b>	<b>-193.522</b>
V080102024 - Maßnahmen i.R.d. Masterplans Sport											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	150.000	0	150.000	0	60.000	60.000	60.000	480.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-480.000</b>	<b>0</b>
V080102065 - Innen- u. Außensanierung Sporthalle Binnerfeld - Stadtbezirk Neheim											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	300.000	0	1.640.000	0	0	1.940.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.640.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.940.000</b>	<b>0</b>
V080102066 - Brandschutzmaßnahmen Sporthalle Große Wiese - Stadtbezirk Hüsten											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	150.000	0	250.000	0	0	0	0	400.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>
V080102164 - KInvFG II - LSB Herdringen - Dachsanierung + Umkleide - Stadtbezirk Herdringen											
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
V080102165 - KInvFG II - LSB Herdringen + Turnhalle - Energetische Sanierung											
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2020	2021	2022		2023		2024	2025	2026		
V080102167 - Neubau eines Lehrschwimmbekens am Campus Berliner Platz - Stadtbezirk Hüten											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	315.000	0	1.575.000	1.890.000	1.575.000	5.355.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000	4.000.000	4.000.000	2.000.000	0	9.000.000	0
				2023: 2.000.000							
						2024: 4.000.000					
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	-1.000.000	2.000.000	-1.685.000	4.000.000	-2.425.000	-110.000	1.575.000	-3.645.000	0
V080102168 - Sanierung Lehrschwimmbekens Sauerstraße - Stadtbezirk Arnberg											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	750.000	750.000	1.500.000	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	500.000	2.000.000	2.000.000	4.500.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-500.000	-1.250.000	-1.250.000	-3.000.000	0
V080102169 - Entwicklung Lehrschwimmbekens Herdringen und Voßwinkel											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	-500.000	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2020	2021	2022		2023		2024	2025	2026		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	5.518,00	0	0	0	0	0	0	0	0	5.518	5.518
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	2.380,00	0	0	0	0	0	0	0	0	2.380	2.380
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	18.955,08	29.000	85.000	0	45.000	0	45.000	45.000	45.000	312.955	47.955
Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.761,14	0	70.000	0	70.000	0	0	0	0	233.761	93.761
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-104.818,22	-29.000	-155.000	0	-115.000	0	-45.000	-45.000	-45.000	-538.818	-133.818

**Verwendung der Sportpauschale:**

• **Sanierung von Kunstrasenplätzen**

Seit 2001 wurde die Sportpauschale vornehmlich für die Sanierung von an Vereinen übertragenen Tennenplätzen im Rahmen einer Bezuschussung verwandt. Diese wandelten ihre Sportanlagen auch mit viel Eigeninitiative in moderne Kunstrasenanlagen um. Gemäß den bestehenden Verträgen mit den Vereinen ist die Stadt Arnberg noch teilweise als Eigentümerin der Anlagen für die Pflege und Unterhaltung und somit für die erforderlichen Sanierungen auf Zuschussbasis zuständig. Die Lebensdauer eines Kunstrasenplatzes beläuft sich auf 10 bis 15 Jahre, sodass inzwischen die ersten Anlagen sanierungsbedürftig sind. Ab 2022 werden daher jährlich 150.000 € für die notwendige Sanierung von bestehenden Kunstrasenplätzen aus der Sportpauschale vorgesehen.

(vgl. V080102022 – Sanierung von Kunstrasenplätzen)

• **Masterplan Sport und Bewegung Arnberg**

Der Rat der Stadt Arnberg hat in seiner Sitzung am 24.06.2021 den erarbeiteten "Masterplan Sport und Bewegung Arnberg" einstimmig als Leitlinie städtischer Sportentwicklung angenommen (vgl. Drs. 58/2021) und die Verwaltung beauftragt, die Handlungsempfehlungen, für die die Verwaltung verantwortlich ist, entsprechend der im Abschlussbericht vorgestellten Erläuterungen und Priorisierungen umzusetzen.

Die von der Verwaltung zur Verfügung gestellten Mittel und Ressourcen sollen vorrangig für Projekte eingesetzt werden, die den Zielsetzungen und Empfehlungen des "Masterplans Sport und Bewegung Arnberg" entsprechen. Dabei ist zu berücksichtigen, dass besonders bauliche Maßnahmen erhebliche finanzielle Ressourcen und langfristige Planungs- und Umsetzungszeiträume erfordern. Grundsätzlich werden Mittel der Sportpauschale zur Gegenfinanzierung eingesetzt. Darüber hinaus wird empfohlen, je nach konkreten Möglichkeiten, Fördermittel des Landes und des Bundes zu generieren.

(vgl. V080102024 – Maßnahmen Masterplan Sport)

• **Kapitaldienst für kreditfinanzierte Maßnahmen an Sportstätten**

Für kreditfinanzierte Maßnahmen an Sportstätten wird der Kapitaldienst sowie die Übernahme von Kapitaldiensten auf Zuschussbasis an diverse Sportvereine über die Sportpauschale gedeckt (vgl. Teilergebnisplan 080102 - Sportstättenmanagement Konto 532800 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche und Teilfinanzplan B - Produkt 160101 - Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen - Maßnahme V160101-003 Sportpauschale).

Die nicht verausgabte Sportpauschale eines Jahres wird angespart und für Maßnahmen der Folgejahre verwendet.

**Maßnahme V080102-022 Sanierung von Kunstrasenplätzen (2022: 150.000 €/ 2023: 150.000 €)**



Für die Sanierung von Kunstrasenplätzen werden ab 2022 jeweils 150.000 € bereitgestellt. Diese werden den sanierenden Vereinen als Zuschuss gewährt. Es werden die Sanierungen bezuschusst, welche nicht mehr als verkehrssichere Sportanlagen zugelassen werden bzw. grundsätzlich sanierungsbedürftig sind. Weiterhin bestehen Ermächtigungsübertragungen von rd. 100.000 € auf der Basis einer kreditfinanzierten Pauschale. Der hierfür anfallende Kapitaldienst, wie auch die vorgenannten Zuschüsse, werden aus der Sportpauschale gedeckt.

(vgl. Ausführungen unter Verwendung der Sportpauschale)

### **Maßnahme V080102-024 Maßnahmen Masterplan Sport (2022: 150.000 €/ 2023: 150.000 €)**



Für Projekte, die den Zielsetzungen und Empfehlungen des „Masterplans Sport und Bewegung Arnsberg“ entsprechen (vgl. Drs. 58/2021) werden in 2022 und 2023 jeweils 150.000 € und im Rahmen der mittelfristige Finanzplanung von 2024 bis 2026 jährlich 60.000 € bereitgestellt. Grundsätzlich besteht eine Gegenfinanzierung aus Mitteln der Sportpauschale.

(vgl. Ausführungen unter Verwendung der Sportpauschale)

Der Rat hat in seiner Sitzung am 09.12.2021 beschlossen, dass der FC Neheim-Erlenbruch einen Zuschuss i.H.v. 120.000 € aus den Mitteln des „Masterplans Sport und Bewegung Arnsberg“ erhält, um die Sportanlage „Möhnesportplatz“ an der Ackerstraße zu modernisieren.

### **Maßnahme V080102-065 Innen- und Außensanierung Sporthalle Binnerfeld – Stadtbezirk Neheim (2022: 0 €/ 2023: 300.000 €)**



Nachdem in 2019 der 1. Bauabschnitt, die technische Sanierung (Lüftung, Wärmeerzeugung, Warmwasserbereitung, LED, Mess-, Steuer- und Regeltechnik) der Sporthalle Binnerfeld abgeschlossen werden konnte, wird der 2. Bauabschnitt mit der baulichen Innen- und Außensanierung mit einer Veranschlagung von 300.000 € in 2023 und 1,64 Mio. € in 2024 eingeplant.

### **Maßnahme V080102-066 Brandschutz Sporthalle Große Wiese – Stadtbezirk Hüsten (2022: 150.000 €/ 2023: 250.000 €)**



Im Rahmen der Umsetzung des neu erstellten Brandschutzkonzeptes, welche die Sporthalle Große Wiese unter den aktuellen Maßgaben zum Personen- und Brandschutz bewertet, werden entsprechende Mittel veranschlagt. Zusätzlich sollen Sanierungsmaßnahmen zum Erhalt und Verbesserung der Qualität der Sportanlage, auch vor dem Hintergrund der Sanierungsmaßnahmen den gesamten Sole-Park betreffend, stattfinden.

### **Maßnahme V080102-164 KInvFG II – LSB Herdringen – Dachsanierung + Umkleide – Stadtbezirk Herdringen (2022: 0 €/ 2023: 0 €)**

### **Maßnahme V080102-165 KInvFG II – LSB Herdringen + Turnhalle – Energetische Sanierung – Stadtbezirk Herdringen (2022: 0 €/ 2023: 0 €)**

### **Maßnahme V080102-167 Neubau Lehrschwimmbecken Campus Berliner Platz – Stadtbezirk Hüsten (2022: 1.000.000 €/ 2023: 2.000.000 €)**

### **Maßnahme V080102-168 Sanierung Lehrschwimmbecken Sauerstraße – Stadtbezirk Arnsberg (2022: 0 €/ 2023: 0 €)**

### **Maßnahme V080102-169 Entwicklung Lehrschwimmbecken Herdringen und Voßwinkel (2022: 500.000 €/ 2023: 0 €)**



Die städtischen Lehrschwimmbecken sind aktuell stark sanierungsbedürftig. Derzeit stehen nur das Lehrschwimmbecken an der Sauerstraße und das Lehrschwimmbecken in Voßwinkel (temporär) für den Schul- und Vereinsbetrieb zur Verfügung. Das Lehrschwimmbecken Herdringen ist aktuell geschlossen.

Die städtische Bäderlandschaft muss daher, auch im Hinblick auf den „Masterplan Sport und Bewegung Arnsberg“, neu strukturiert werden. Zur Unterstützung wurde das Institut für Kooperative Planung und Sportentwicklung (ikps) beauftragt ein Entwicklungskonzept zu den Lehrschwimmbekken in Arnsberg zu erarbeiten. Dieses beinhaltet verschiedene Varianten, welche im Sommer 2021 einer Planungsgruppe, bestehend aus Verwaltung, Politik, Vereinen und dem Stadtsportverband, präsentiert wurde. Die Planungsgruppe favorisiert eine Variante mit folgendem Inhalt:

- Sanierung / Neubau Lehrschwimmbekken Sauerstraße
- Aufgabe Lehrschwimmbekken Herdringen
- Aufgabe Lehrschwimmbekken Voßwinkel
- Neubau eines Schwimmbades mit einem Lehrschwimmbekken mit 16,66\*10m und Hubboden und einem Schwimmbekken 25\*10m mit vier Bahnen in Hüsten im Umfeld des Holzheizwerks Berliner Platz

Der Gesamtkostenrahmen wird sich auf 13,4 – 14,0 Mio. € belaufen. Hierbei sind Mittel für die Turnhalle Herdringen noch nicht berücksichtigt. Eine endgültige Entscheidung hierzu ist noch vakant. Für einen Neubau, die Sanierung des Lehrschwimmbekkens Sauerstraße sowie die Entwicklung des Lehrschwimmbekkens Herdringen werden zunächst die vorgenannten Veranschlagungen einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt.

Aufgrund der erheblichen Investitionen, die bisher nicht Bestandteil der mittelfristigen Finanzplanungen des letzten Doppelhaushalts waren, muss versucht werden eine anteilige Gegenfinanzierung zu realisieren. Deshalb werden in den Planungen für den Neubau 70% Landesmittel aus der Städtebauförderung im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes Hüsten und für die Sanierung des Lehrschwimmbekkens Sauerstraße 1,5 Mio. € als maximale Förderung einer Hochbaumaßnahme aus dem (heutigen) Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten berücksichtigt. Ziel muss es sein, mögliche Förderungen zu erschließen, um die zusätzlichen Haushaltsbelastungen so gering wie möglich zu halten.

Für die Sanierungen am Lehrschwimmbekken und der Turnhalle Herdringen (vgl. V080102-164 und -165) stehen Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren mit einer Gegenfinanzierung zu 90 % aus Landesmitteln nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz zur Verfügung.

In der Ratssitzung am 09.12.2021 wurde festgelegt, die insgesamt für die Einzelmaßnahmen zur Verfügung stehenden Mittel mit einem Sperrvermerk zu versehen, bis eine endgültige Entscheidung über die Standortfrage mit den entsprechenden Auswirkungen getroffen wird.

### **Investitionen unterhalb der Wertgrenzen**

#### **Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2022: 85.000 € / 2023: 45.000 €)**

- Maßnahme V080102-001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Sportplätze u. sonst. Sport-Freianlagen (2022: 25.000 € / 2023: 25.000 €)



Für die Ersatzbeschaffung von altersbedingten Pflegegeräten werden jährlich 25.000 € veranschlagt und somit um 5.000 € erhöht. Hiervon profitieren vor allem die Vereine mit übertragenen Sportanlagen, welche durch die Erneuerung von Maschinen und Pflegegeräte auch im Rahmen des „Masterplans Sport und Bewegung Arnsberg“ entsprechend entlastet bzw. gefördert werden.

- Maßnahme V080102-002 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Turn-/Sporthallen, Kraft-/Gymnastikräume (2022: 45.000 € / 2023: 20.000 €)



Für erforderliche Ersatzbeschaffungen sowie für eine bessere Ausstattung von städtischen Turn- bzw. Sporthallen wird die bisher jährlich bereitgestellte Pauschale von 9.000 € auf 20.000 € erhöht. Den nutzenden Schulen und Vereine kann hierdurch mehr Aufenthaltsqualität geboten werden.

Weiterhin werden 25.000 € für die Anschaffung eines Sportstättenmanagementsystems bereitgestellt, welches die Prozesse der Sportstättenverwaltung optimieren soll.

Beide Maßnahmen entsprechen den Zielsetzungen und Empfehlungen des „Masterplans Sport und Bewegung Arnsberg“.

- Maßnahme V080102-003 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Schwimmzentren  
(2022: 15.000 € / 2023: 0 €)



In 2022 werden für das Freibad Neheim 15.000 € für die Anschaffung eines Reinigungsroboters eingeplant. Bisher musste ein entsprechender Roboter jährlich während der Öffnungszeiten des Freibades für rd. 2.500 € angemietet werden. Ein Kauf stellt sich daher bei einer grundsätzlichen Nutzungsdauer von 10 Jahren wirtschaftlicher dar.

### **Auszahlungen für Baumaßnahmen (2022: 70.000 € / 2023: 70.000 €)**

- Maßnahme V080102-166 Sanierung Sanitärbereich Freibad Neheim - Stadtbezirk Neheim  
(2022: 70.000 € / 2023: 70.000 €)



Der Sanitärbereich (Duschen/WC-Anlagen) im Freibad Neheim ist stark sanierungsbedürftig, sodass über zwei Jahre insgesamt 140.000 € bereitgestellt werden. Neben der Sanierung ist auch die Errichtung einer Behindertentoilette vorgesehen. Die Umsetzung soll zwischen dem Ende der Saison 2021 und dem Beginn der Saison 2022 erfolgen.